

令和1年度

決 算 書

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

岡山県玉野市玉原二丁目24番40号

社会福祉法人 陽光会

監査報告書

令和 2年 5月 1日

社会福祉法人 陽光会
理事長 立石 哲也 殿

監 事 小 野 武 

監 事 柏 谷 和 一 郎 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和1年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各理事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会等に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査基準

一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

財 産 目 録

別紙 4

令和 2 年 3 月 3 1 日現在

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	100,000
現金	中国銀行玉支店 (法人本部)	—	運転資金として	—	—	2,418,075
普通預金	中国銀行玉支店 (特別養護老人ホーム)	—	運転資金として	—	—	48,209,912
	中国銀行玉支店 (デイサービスセンター)	—	運転資金として	—	—	0
	中国銀行玉支店 (ショートステイサービス)	—	運転資金として	—	—	18,458,459
	中国銀行玉支店 (託児所)	—	運転資金として	—	—	5,991,741
	小計					75,178,187
事業未収金	—	—	3 月分介護報酬等	—	—	61,230,560
前払費用	—	—	令和 2 年度しせつの損害補償	—	—	275,790
流動資産合計						136,684,537
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	玉野市玉原二丁目 1090 番 6	—	第 1 種並びに第 2 種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	18,152,810
	玉野市玉原二丁目 1090 番 15	—		—	—	184,117,841
	玉野市玉原二丁目 1090 番 111	—		—	—	0
	玉野市玉原二丁目 1090 番 112	—		—	—	0
	玉野市玉原二丁目 1090 番 113	—		—	—	0
	玉野市玉原二丁目 1090 番 114	—		—	—	4,575,340
	玉野市玉原二丁目 1090 番 115	—		—	—	19,430,340
	玉野市玉原二丁目 1090 番 13	—		—	—	5,882,580
	玉野市玉原二丁目 1090 番 14	—		—	—	683,330
	玉野市玉原二丁目 1090 番 25	—		—	—	17,944,840
	玉野市玉原二丁目 1090 番 117	—		—	—	0
	玉野市深井町 3608 番 1	—		—	—	2,917,749
	玉野市深井町 3611 番 2	—		—	—	48,212,121
	玉野市深井町 3611 番 5	—		—	—	5,625,420
	玉野市深井町 3611 番 7	—		—	—	5,415,342
	玉野市深井町 3611 番 8	—		—	—	5,718,789
	玉野市深井町 3611 番 10	—		—	—	2,787,879
	小計					321,464,381
建物	玉野市玉原二丁目 1090 番地 15	1995 年度	第 1 種並びに第 2 種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	1,001,646,651	701,885,660	299,760,991
基本財産合計						621,225,372
(1) その他の固定資産						
建物	玉野市玉原二丁目 1090 番地 15	1995 年度	託児所改修工事他	14,534,918	7,719,410	6,815,508
構築物	玉野市玉原二丁目 1090 番地 15	—	フェンス他	3,008,995	2,526,868	482,127
車両運搬具	日産・キャラバン	—	利用者送迎用	1,741,090	1,741,089	1
	ホンダ・ライフ 2 台	—	利用者送迎用	1,064,200	1,064,198	2
	ホンダ・NBOX 1 台	—	利用者送迎用	1,357,380	1,357,379	1
	日産・クリッパー	—	利用者送迎用	1,983,952	1,615,543	368,409
器具及び備品	厨房機器他	—	事業運営に使用	121,997,338	115,990,480	6,006,858
権利	電話加入権	—	事業運営に使用	577,592	0	577,592
ソフトウェア	絆平成 30 年度制度改正プログラム	—	事業運営に使用	518,400	0	518,400
退職給付引当資産	岡山県民間社会福祉従事者共済制度	—	退職給付引当金相当の資産	—	—	5,460,270
その他の固定資産合計						20,229,168
固定資産合計						641,454,540
資産合計						778,139,077
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3 月分社会保険料他	—		—	—	20,751,698
1 年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	3,450,000
1 年以内返済予定長期運営資金借入金	中国銀行	—		—	—	6,000,000
1 年以内返済予定長期未払金	中銀リース他	—		—	—	1,000,396
職員預り金	3 月分住民税他	—		—	—	657,362
賞与引当金	当期帰属分	—		—	—	10,000,000
流動負債合計						41,859,456
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	0
長期運営資金借入金	中国銀行	—		—	—	16,500,000
退職給付引当金	岡山県民間社会福祉従事者共済制度	—		—	—	5,460,270
長期未払金	中銀リース他	—		—	—	3,253,179
固定負債合計						25,213,449
負債合計						67,072,905
差引純資産						711,066,172

法人単位貸借対照表
令和 2年 3月31日現在

第三号第一様式
(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	136,684,537	113,534,640	23,149,897	0006 流 動 負 債	41,859,456	43,100,249	△1,240,793
1112 現 金 預 金	75,178,187	68,150,271	7,027,916	2112 事 業 未 払 金	20,751,698	24,860,597	△4,108,899
1131 事 業 未 収 金	61,230,560	44,956,232	16,274,328	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	3,450,000	3,450,000	0
1161 立 替 金	0	52,347	△52,347	2123 1年以内返済予定 長期運営資金借入金	6,000,000	6,000,000	0
1163 前 払 費 用	275,790	275,790	0	2129 1年以内支払予定 長期未払金	1,000,396	1,244,796	△244,400
1181 仮 払 金	0	100,000	△100,000	2133 職 員 預 り 金	657,362	2,544,856	△1,887,494
0002 固 定 資 産	641,454,540	671,109,617	△29,655,077	2152 賞 与 引 当 金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
0003 基 本 財 産	621,225,372	640,335,106	△19,109,734	0007 固 定 負 債	25,213,449	35,499,756	△10,286,307
1211 土 地	321,464,381	321,464,381	0	2311 設 備 資 金 借 入 金	0	3,450,000	△3,450,000
1212 建 物	299,760,991	318,870,725	△19,109,734	2312 長 期 借 入 営 業 金	16,500,000	22,500,000	△6,000,000
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	20,229,168	30,774,511	△10,545,343	2321 退 職 給 付 引 当 金	5,460,270	5,296,181	164,089
1312 建 物	6,815,508	7,309,645	△494,137	2322 長 期 未 払 金	3,253,179	4,253,575	△1,000,396
1313 構 築 物	482,127	581,877	△99,750	負 債 の 部 合 計	67,072,905	78,600,005	△11,527,100
1315 車 輜 運 搬 具	368,413	951,788	△583,375	純 資 産 の 部			
1316 器 具 及 び 備 品	6,006,858	5,908,698	98,160	0009 基 本 金	351,798,554	351,798,554	0
1317 建 設 仮 勘 定	0	9,630,330	△9,630,330	3111 基 本 金	351,798,554	351,798,554	0
1321 権 利	577,592	577,592	0	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	168,649,892	177,617,451	△8,967,559
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	518,400	518,400	0	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	168,649,892	177,617,451	△8,967,559
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	5,460,270	5,296,181	164,089	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	190,617,726	176,628,247	13,989,479
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	190,617,726	176,628,247	13,989,479
				3312 (うち当期活動増減差額)	13,989,479	△78,859,125	92,848,604
				純 資 産 の 部 合 計	711,066,172	706,044,252	5,021,920
資 産 の 部 合 計	778,139,077	784,644,257	△6,505,180	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	778,139,077	784,644,257	△6,505,180

脚注
※減価償却累計額 833,900,627円

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、権利（非減価償却資産を除く）、ソフトウェア — 定額法

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している

② 退職給付引当金

岡山県社会福祉協議会の実施する岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は以下のとおりである。

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人岡山県社会福祉協議会の岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、拠点が1つのため作成していない。

(4) フェニックス拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(5) 計算書類に対する注記(拠点区分用)(別紙2)については当法人では拠点が一つのため作成していない。

(6) フェニックス拠点区分資金収支明細書(別紙3 (Ⅹ))

(7) フェニックス拠点区分事業活動明細書(別紙3 (Ⅺ))

(8) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア フェニックス拠点区分

「法人本部」

「特別養護老人ホーム フェニックス」

「デイサービスセンター フェニックス」

「ショートステイサービス フェニックス」

「託児所 フェニックス」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	321,464,381	105,787,491	105,787,491	321,464,381
建物	318,870,725	48,680,481	67,790,215	299,760,991
合 計	640,335,106	154,467,972	173,577,706	621,225,372

※建物 当期減少額の内 19,109,734円は減価償却費

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	321,464,381	0	321,464,381
建物（基本財産）	1,001,646,651	701,885,660	299,760,991
建物	14,534,918	7,719,410	6,815,508
構築物	3,008,995	2,526,868	482,127
車両運搬具	6,146,622	5,778,209	368,413
器具及び備品	121,997,338	115,990,480	6,006,858
建設仮勘定	9,630,330	0	0
権利	577,592	0	577,592
ソフトウェア	518,400	0	518,400
合 計	1,479,525,227	833,900,627	635,994,270

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	61,230,560	0	61,230,560
合 計	61,230,560	0	61,230,560

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

デイサービスセンターフェニックスの事業廃止

1 5. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

- ・ワン・イヤー・ルールの適用により以下を計上
 - 1) 設備資金借入金の1年以内返済分 3,450,000円を1年以内返済予定設備資金借入金に計上
 - 2) 長期運営資金借入金の1年以内返済分 6,000,000円を1年以内返済予定長期運営資金借入金に計上
 - 3) 下記の固定資産の1年以内支払予定分 1,000,396円を1年以内返済予定長期未払金に計上

	支払期間	月賦購入額	返済累計額	一年以内返済予定額
車両運搬具（クリッパー）	令和 5年 2月迄	1,530,952	828,532	266,400
器具及び備品（空調設備）	令和 8年 6月迄	5,224,000	1,959,025	522,396
器具及び備品（食器洗浄機）	令和 2年11月迄	1,360,919	1,180,119	180,800
器具及び備品（冷凍冷蔵庫）	令和 2年 5月迄	925,425	894,625	30,800
合 計		9,041,296	4,862,301	1,000,396

- ・徴収不能金として以下を直接償還
 - ・特別養護老人ホームフェニックス 442,535円
- ・デイサービスセンターフェニックスの事業廃止に伴い、以下の資産及び純資産を特別養護老人ホームフェニックスへ移管 224,523,542円

基本財産		その他の固定資産		純資産	
土地	105,787,491	建物	298,696	基本金	35,110,191
建物	48,680,481	構築物	1	国庫補助金等特別積立金	24,831,975
		車両運搬具	368,410		
		器具及び備品	482,297		
		建設仮勘定	8,964,000		
合計	154,467,972		10,113,404		59,942,166

- ・新規事業計画見直しにより、建設仮勘定の損失計上 9,630,330円
 - ※社会福祉法人陽光会 定款 第29条（基本財産の処分）
 - ・令和1年5月16日 社会福祉法人陽光会 理事会 第10号議案にて承認済
 - ・令和1年5月31日 社会福祉法人陽光会 理事会 第 5号議案にて承認済
- ・事業未収金、事業未払金の過年度修正分を雑収益に計上 6,061,759円

法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第一号第一様式
(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	
事業活動による収支	収 入	0165 介護保険事業収入	317,160,000	314,153,187	3,006,813
		0195 その他の事業収入	300,000	241,320	58,680
		0198 借入金利息補助金収入	124,000	124,000	0
		0199 経常経費寄附金収入	50,000	10,000	40,000
		0200 受取利息配当金収入	40,010	601	39,409
		0201 その他の収入	1,100,000	7,889,463	△6,789,463
		事業活動収入計(1)	318,774,010	322,418,571	△3,644,561
	支 出	0129 人件費支出	156,300,000	149,230,402	7,069,598
		0130 事業費支出	79,410,000	73,261,901	6,148,099
		0131 事務費支出	60,638,697	56,666,038	3,972,659
		0137 支払利息支出	550,000	502,854	47,146
		0138 その他の支出	860,000	595,016	264,984
		0140 流動資産評価損等による資金減少額	0	442,535	△442,535
		事業活動支出計(2)	297,758,697	280,698,746	17,059,951
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,015,313	41,719,825	△20,704,512	
施設整備等による収支	収 入	0208 その他の施設整備等による収入	500,000	0	500,000
		施設整備等収入計(4)	500,000	0	500,000
	支 出	0143 設備資金借入金元金償還支出	3,450,000	3,450,000	0
		0144 固定資産取得支出	2,000,000	1,714,650	285,350
		0147 その他の施設整備等による支出	1,244,796	1,244,796	0
		施設整備等支出計(5)	6,694,796	6,409,446	285,350
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,194,796	△6,409,446	214,650	
その他の活動による収支	収 入	0211 長期運営資金借入金収入	50,616,453	50,616,453	0
		0214 積立資産取崩収入	2,150,000	1,117,152	1,032,848
		その他の活動による収入計(7)	52,766,453	51,733,605	1,032,848
	支 出	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	56,616,453	56,616,453	0
		0152 積立資産支出	1,700,000	1,281,241	418,759
		その他の活動支出計(8)	58,316,453	57,897,694	418,759
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,550,000	△6,164,089	614,089
	予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,270,517	29,146,290	△19,875,773	
前期末支払資金残高(12)		86,129,187	86,129,187	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		95,399,704	115,275,477	△19,875,773	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第二号第一様式
(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	0056 介護保険事業収益	314,153,187	232,460,277	81,692,910
	益	0086 その他の事業収益	241,320	177,600	63,720
		0089 経常経費寄附金収益	10,000	471,200	△461,200
		サービス活動収益計(1)	314,404,507	233,109,077	81,295,430
	費 用	0015 人件費	154,394,491	163,274,446	△8,879,955
		0016 事業費	73,261,901	68,508,971	4,752,930
		0017 事務費	56,666,038	62,523,199	△5,857,161
		0027 減価償却費	21,903,486	22,579,077	△675,591
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,967,559	△10,378,651	1,411,092
		0029 徴収不能額	442,535	454,754	△12,219
		サービス活動費用計(2)	297,700,892	306,961,796	△9,260,904
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,703,615	△73,852,719	90,556,334
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0092 借入金利息補助金収益	124,000	186,000	△62,000
	益	0093 受取利息配当金収益	601	806	△205
		0098 その他のサービス活動外収益	7,889,463	1,566,060	6,323,403
		サービス活動外収益計(4)	8,014,064	1,752,866	6,261,198
	費 用	0033 支払利息	502,854	425,221	77,633
		0038 その他のサービス活動外費用	10,225,346	6,334,047	3,891,299
	サービス活動外費用計(5)		10,728,200	6,759,268	3,968,932
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,714,136	△5,006,402	2,292,266
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,989,479	△78,859,121	92,848,600
特 別 増 減 の 部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	0	4	△4
	特別費用計(9)		0	4	△4
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△4	4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			13,989,479	△78,859,125	92,848,604
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		176,628,247	255,487,372	△78,859,125
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		190,617,726	176,628,247	13,989,479
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		190,617,726	176,628,247	13,989,479

フェニックス拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

第三号第四様式
(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	136,684,537	113,534,640	23,149,897	0006 流 動 負 債	41,859,456	43,100,249	△1,240,793
1112 現 金 預 金	75,178,187	68,150,271	7,027,916	2112 事 業 未 払 金	20,751,698	24,860,597	△4,108,899
1131 事 業 未 収 金	61,230,560	44,956,232	16,274,328	2122 1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	3,450,000	3,450,000	0
1161 立 替 金	0	52,347	△52,347	2123 1 年 以 内 返 済 予 定 長 期 運 営 資 金 借 入 金	6,000,000	6,000,000	0
1163 前 払 費 用	275,790	275,790	0	2129 1 年 以 内 支 払 予 定 長 期 未 払 金	1,000,396	1,244,796	△244,400
1181 仮 払 金	0	100,000	△100,000	2133 職 員 預 り 金	657,362	2,544,856	△1,887,494
0002 固 定 資 産	641,454,540	671,109,617	△29,655,077	2152 賞 与 引 当 金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
0003 基 本 財 産	621,225,372	640,335,106	△19,109,734	0007 固 定 負 債	25,213,449	35,499,756	△10,286,307
1211 土 地	321,464,381	321,464,381	0	2311 設 備 資 金 借 入 金	0	3,450,000	△3,450,000
1212 建 物	299,760,991	318,870,725	△19,109,734	2312 長 期 資 金 借 入 金	16,500,000	22,500,000	△6,000,000
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	20,229,168	30,774,511	△10,545,343	2321 退 職 給 付 引 当 金	5,460,270	5,296,181	164,089
1312 建 物	6,815,508	7,309,645	△494,137	2322 長 期 未 払 金	3,253,179	4,253,575	△1,000,396
1313 構 築 物	482,127	581,877	△99,750	負 債 の 部 合 計	67,072,905	78,600,005	△11,527,100
1315 車 輛 運 搬 具	368,413	951,788	△583,375	純 資 産 の 部			
1316 器 具 及 び 備 品	6,006,858	5,908,698	98,160	0009 基 本 金	351,798,554	351,798,554	0
1317 建 設 仮 勘 定	0	9,630,330	△9,630,330	3111 基 本 金	351,798,554	351,798,554	0
1321 権 利	577,592	577,592	0	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	168,649,892	177,617,451	△8,967,559
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	518,400	518,400	0	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	168,649,892	177,617,451	△8,967,559
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	5,460,270	5,296,181	164,089	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	190,617,726	176,628,247	13,989,479
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	190,617,726	176,628,247	13,989,479
				3312 (うち当期活動増減差額)	13,989,479	△78,859,125	92,848,604
				純 資 産 の 部 合 計	711,066,172	706,044,252	5,021,920
資 産 の 部 合 計	778,139,077	784,644,257	△6,505,180	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	778,139,077	784,644,257	△6,505,180

フェニックス拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

 第一号第四様式
(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入	317,160,000	314,153,187	3,006,813
	0166 施設介護料収入	201,500,000	199,492,620	2,007,380
	8111 介護報酬収入	180,000,000	178,717,729	1,282,271
	8112 利用者負担金収入(公費)	1,000,000	880,416	119,584
	8113 利用者負担金収入(一般)	20,500,000	19,894,475	605,525
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	40,000,000	40,407,581	△407,581
	8121 介護報酬収入	40,000,000	40,407,581	△407,581
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,800,000	5,675,424	124,576
	8131 介護負担金収入(公費)	500,000	853,000	△353,000
	8132 介護負担金収入(一般)	5,300,000	4,822,424	477,576
	0172 利用者等利用料収入	69,750,000	68,152,423	1,597,577
	8173 食費収入(公費)	400,000	327,668	72,332
	8174 食費収入(一般)	25,800,000	24,763,281	1,036,719
	8175 食費収入(特定)	16,300,000	16,377,332	△77,332
	8176 居住費収入(公費)	50,000	0	50,000
	8177 居住費収入(一般)	16,700,000	16,487,424	212,576
	8178 居住費収入(特定)	10,500,000	10,196,718	303,282
	0173 その他の事業収入	110,000	425,139	△315,139
	8181 補助金事業収入(公費)	100,000	422,439	△322,439
	8185 受託事業収入(公費)	10,000	2,700	7,300
	0195 その他の事業収入	300,000	241,320	58,680
	0196 その他の事業収入	300,000	241,320	58,680
	8499 その他の事業収入	300,000	241,320	58,680
	0198 借入金利息補助金収入	124,000	124,000	0
	8521 借入金利息補助金収入	124,000	124,000	0
	0199 経常経費寄附金収入	50,000	10,000	40,000
	8531 経常経費寄附金収入	50,000	10,000	40,000
	0200 受取利息配当金収入	40,010	601	39,409
	8541 受取利息配当金収入	40,010	601	39,409
	0201 その他の収入	1,100,000	7,889,463	△6,789,463
	8613 雑収入	1,100,000	7,889,463	△6,789,463
	事業活動収入計(1)	318,774,010	322,418,571	△3,644,561
事業活動による支出	0129 人件費支出	156,300,000	149,230,402	7,069,598
	7111 職員給料支出	98,000,000	95,794,484	2,205,516
	7113 職員賞与支出	6,950,000	6,854,956	95,044
	7114 非常勤職員給与支出	19,700,000	18,826,231	873,769
	7115 派遣職員費支出	11,500,000	11,107,707	392,293
	7116 退職給付支出	2,450,000	1,238,064	1,211,936
	7117 法定福利費支出	17,700,000	15,408,960	2,291,040
	0130 事業費支出	79,410,000	73,261,901	6,148,099
	7211 給食費支出	29,500,000	28,836,934	663,066
	7212 介護用品費支出	4,900,000	4,519,772	380,228
	7213 医薬品費支出	600,000	338,863	261,137
	7215 保健衛生費支出	1,560,000	943,984	616,016
	7216 医療費支出	200,000	35,984	164,016
	7218 教養娯楽費支出	1,000,000	764,406	235,594
	7219 日用品費支出	600,000	415,317	184,683
	7221 保育材料費支出	50,000	12,302	37,698
	7223 水道光熱費支出	27,600,000	25,418,728	2,181,272
	7225 消耗器具備品費支出	3,600,000	2,712,362	887,638
	7226 保険料支出	1,300,000	1,109,006	190,994
	7227 賃借料支出	7,500,000	7,397,255	102,745
	7232 車輛費支出	1,000,000	756,988	243,012
	0131 事務費支出	60,638,697	56,666,038	3,972,659
	7311 福利厚生費支出	2,350,000	1,632,170	717,830
	7313 旅費交通費支出	270,000	197,831	72,169

フェニックス拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第一号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異
収 支	7314 研修研究費支出	260,000	102,792	157,208
	7315 事務消耗品費支出	580,000	509,658	70,342
	7316 印刷製本費支出	570,000	312,273	257,727
	7319 修繕費支出	6,100,000	5,449,153	650,847
	7321 通信運搬費支出	2,210,000	2,143,568	66,432
	7323 広報費支出	700,000	543,960	156,040
	7324 業務委託費支出	40,275,425	39,689,457	585,968
	7325 手数料支出	1,210,324	963,112	247,212
	7329 租税公課支出	672,948	437,275	235,673
	7331 保守料支出	4,830,000	4,176,839	653,161
	7332 渉外費支出	150,000	87,100	62,900
	7333 諸会費支出	410,000	394,250	15,750
	7335 雑支出	50,000	26,600	23,400
	0137 支払利息支出	550,000	502,854	47,146
	7441 支払利息支出	550,000	502,854	47,146
	0138 その他の支出	860,000	595,016	264,984
	7451 利用者等外給食費支出	500,000	377,661	122,339
	7452 雑支出	360,000	217,355	142,645
	0140 流動資産評価損等による資金減少額	0	442,535	△442,535
	7492 徴収不能額	0	442,535	△442,535
事業活動支出計(2)		297,758,697	280,698,746	17,059,951
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,015,313	41,719,825	△20,704,512
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収入 0208 その他の施設整備等による収入	500,000	0	500,000
	8771 その他の収入	500,000	0	500,000
	施設整備等収入計(4)		500,000	0
	支出 0143 設備資金借入金元金償還支出	3,450,000	3,450,000	0
	7511 設備資金借入金元金償還支出	3,450,000	3,450,000	0
	0144 固定資産取得支出	2,000,000	1,714,650	285,350
	7525 器具及び備品取得支出	2,000,000	1,714,650	285,350
	0147 その他の施設整備等による支出	1,244,796	1,244,796	0
	7552 長期未払金支出	1,244,796	1,244,796	0
	施設整備等支出計(5)		6,694,796	285,350
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,194,796	△6,409,446	214,650
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入 0211 長期運営資金借入金収入	50,616,453	50,616,453	0
	8821 長期運営資金借入金収入	50,616,453	50,616,453	0
	0214 積立資産取崩収入	2,150,000	1,117,152	1,032,848
	8851 退職給付引当資産取崩収入	2,150,000	1,117,152	1,032,848
	その他の活動による収入計(7)		52,766,453	1,032,848
	支出 0149 長期運営資金借入金元金償還支出	56,616,453	56,616,453	0
	7611 長期運営資金借入金元金償還支出	56,616,453	56,616,453	0
	0152 積立資産支出	1,700,000	1,281,241	418,759
	7641 退職給付引当資産支出	1,700,000	1,281,241	418,759
	その他の活動支出計(8)		58,316,453	418,759
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,550,000	△6,164,089	614,089
予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,270,517	29,146,290	△19,875,773
前期末支払資金残高(12)		86,129,187	86,129,187	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		95,399,704	115,275,477	△19,875,773

フェニックス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第二号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
サ ー ビ ス 活 動 の 増 減 の 用	0056 介護保険事業収益	314,153,187	232,460,277	81,692,910
	0057 施設介護料収益	199,492,620	155,629,976	43,862,644
	5111 介護報酬収益	178,717,729	140,160,666	38,557,063
	5112 利用者負担金収益(公費)	880,416	1,097,535	△217,119
	5113 利用者負担金収益(一般)	19,894,475	14,371,775	5,522,700
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	40,407,581	20,033,738	20,373,843
	5121 介護報酬収益	40,407,581	20,033,738	20,373,843
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,675,424	2,440,534	3,234,890
	5131 介護負担金収益(公費)	853,000	137,197	715,803
	5132 介護負担金収益(一般)	4,822,424	2,303,337	2,519,087
	0063 利用者等利用料収益	68,152,423	54,350,629	13,801,794
	5173 食費収益(公費)	327,668	468,833	△141,165
	5174 食費収益(一般)	24,763,281	18,982,445	5,780,836
	5175 食費収益(特定)	16,377,332	13,668,760	2,708,572
	5176 居住費収益(公費)	0	370	△370
	5177 居住費収益(一般)	16,487,424	12,661,911	3,825,513
	5178 居住費収益(特定)	10,196,718	8,568,310	1,628,408
	0064 その他の事業収益	425,139	5,400	419,739
	5181 補助金事業収益(公費)	422,439	0	422,439
	5185 受託事業収益(公費)	2,700	5,400	△2,700
	0086 その他の事業収益	241,320	177,600	63,720
	0087 その他の事業収益	241,320	177,600	63,720
	5529 その他の事業収益	241,320	177,600	63,720
	0089 経常経費寄附金収益	10,000	471,200	△461,200
	5541 経常経費寄附金収益	10,000	471,200	△461,200
	サービス活動収益計(1)	314,404,507	233,109,077	81,295,430
	0015 人件費	154,394,491	163,274,446	△8,879,955
	4111 職員給料	95,794,484	103,579,472	△7,784,988
	4113 職員賞与	6,854,956	5,168,971	1,685,985
	4114 賞与引当金繰入	5,000,000	5,000,000	0
	4115 非常勤職員給与	18,826,231	14,777,220	4,049,011
	4116 派遣職員費	11,107,707	14,818,509	△3,710,802
	4117 退職給付費用	1,402,153	2,588,982	△1,186,829
	4118 法定福利費	15,408,960	17,341,292	△1,932,332
	0016 事業費	73,261,901	68,508,971	4,752,930
	4211 給食費	28,836,934	24,445,372	4,391,562
	4212 介護用品費	4,519,772	3,463,609	1,056,163
	4213 医薬品費	338,863	302,174	36,689
	4215 保健衛生費	943,984	908,444	35,540
	4216 医療費	35,984	168,170	△132,186
	4218 教養娯楽費	764,406	714,495	49,911
	4219 日用品費	415,317	399,099	16,218
	4221 保育材料費	12,302	20,729	△8,427
	4223 水道光熱費	25,418,728	26,680,049	△1,261,321
	4225 消耗器具備品費	2,712,362	1,767,673	944,689
	4226 保険料	1,109,006	1,009,640	99,366
	4227 賃借料	7,397,255	8,177,198	△779,943
	4232 車輛費	756,988	452,319	304,669
	0017 事務費	56,666,038	62,523,199	△5,857,161
	4311 福利厚生費	1,632,170	2,160,822	△528,652
	4313 旅費交通費	197,831	178,766	19,065
	4314 研修研究費	102,792	867,104	△764,312
	4315 事務消耗品費	509,658	229,116	280,542
	4316 印刷製本費	312,273	261,355	50,918
	4319 修繕費	5,449,153	6,537,088	△1,087,935
	4321 通信運搬費	2,143,568	1,917,500	226,068

フェニックス拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第二号第四様式

(単位: 円)

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増 減
部		4323 広報費	543,960	611,560	△67,600
		4324 業務委託費	39,689,457	40,916,956	△1,227,499
		4325 手数料	963,112	3,560,520	△2,597,408
		4329 租税公課	437,275	424,599	12,676
		4331 保守料	4,176,839	4,343,868	△167,029
		4332 渉外費	87,100	85,195	1,905
		4333 諸会費	394,250	423,750	△29,500
		4335 雑費（事務）	26,600	5,000	21,600
		0027 減価償却費	21,903,486	22,579,077	△675,591
		4451 減価償却費	21,903,486	22,579,077	△675,591
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,967,559	△10,378,651	1,411,092
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,967,559	△10,378,651	1,411,092
		0029 徴収不能額	442,535	454,754	△12,219
		4471 徴収不能額	442,535	454,754	△12,219
	サービス活動費用計(2)	297,700,892	306,961,796	△9,260,904	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,703,615	△73,852,719	90,556,334	
サービス活動外増減の部	収 益	0092 借入金利息補助金収益	124,000	186,000	△62,000
		5811 借入金利息補助金収益	124,000	186,000	△62,000
		0093 受取利息配当金収益	601	806	△205
		5821 受取利息配当金収益	601	806	△205
		0098 その他のサービス活動外収益	7,889,463	1,566,060	6,323,403
		5874 雑収益	7,889,463	1,566,060	6,323,403
		サービス活動外収益計(4)	8,014,064	1,752,866	6,261,198
	費 用	0033 支払利息	502,854	425,221	77,633
		4811 支払利息	502,854	425,221	77,633
		0038 その他のサービス活動外費用	10,225,346	6,334,047	3,891,299
		4841 利用者等外給食費	377,661	408,220	△30,559
		4843 雑損失	9,847,685	5,925,827	3,921,858
		サービス活動外費用計(5)	10,728,200	6,759,268	3,968,932
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,714,136	△5,006,402	2,292,266
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,989,479	△78,859,121	92,848,600	
特別増減の部	収 益	特別収益計(8)	0	0	0
		0042 固定資産売却損・処分損	0	4	△4
	費 用	4932 車輛運搬具売却損・処分損	0	4	△4
		特別費用計(9)	0	4	△4
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△4	4
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,989,479	△78,859,125	92,848,604	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		176,628,247	255,487,372	△78,859,125
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		190,617,726	176,628,247	13,989,479
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		190,617,726	176,628,247	13,989,479

フェニックス拠点区分事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

別紙3 (11)

[illegible]

フェニックス拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

別紙 3 (㊦)
(単位:円)

の部	勘定科目		法人本部							合 計		内部取引消去		拠点区分合計	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		特別養老ホーム等	子育て世代クラブ等	居宅介護支援事業所等	ホームヘルプ等	ショートステイ等	訪問介護等	訪問看護等	訪問診療等	訪問リハビリテーション等	訪問介護等	訪問看護等	訪問診療等	訪問リハビリテーション等
			△246,814	109,340,980	△107,996,847				13,465,307	△573,147		13,989,479		13,989,479	